



Ayuntamiento de Madrid

2012

Análisis de los principales indicadores económicos del Ayuntamiento de Madrid, comparativa con la media nacional, autonómica y provincial así como su evolución en los últimos 3 ejercicios. Esta información se refiere exclusivamente a la Corporación Local seleccionada, es decir, no incluye, en su caso la información de sus entes dependientes.

El presente informe comprende un resumen de las principales magnitudes económico-financieras, expresadas en euros del Ayuntamiento de Madrid para el ejercicio 2012, extraída de los datos proporcionados por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas. Asimismo, se muestra, a efectos comparativos, información del resto de los ayuntamientos.

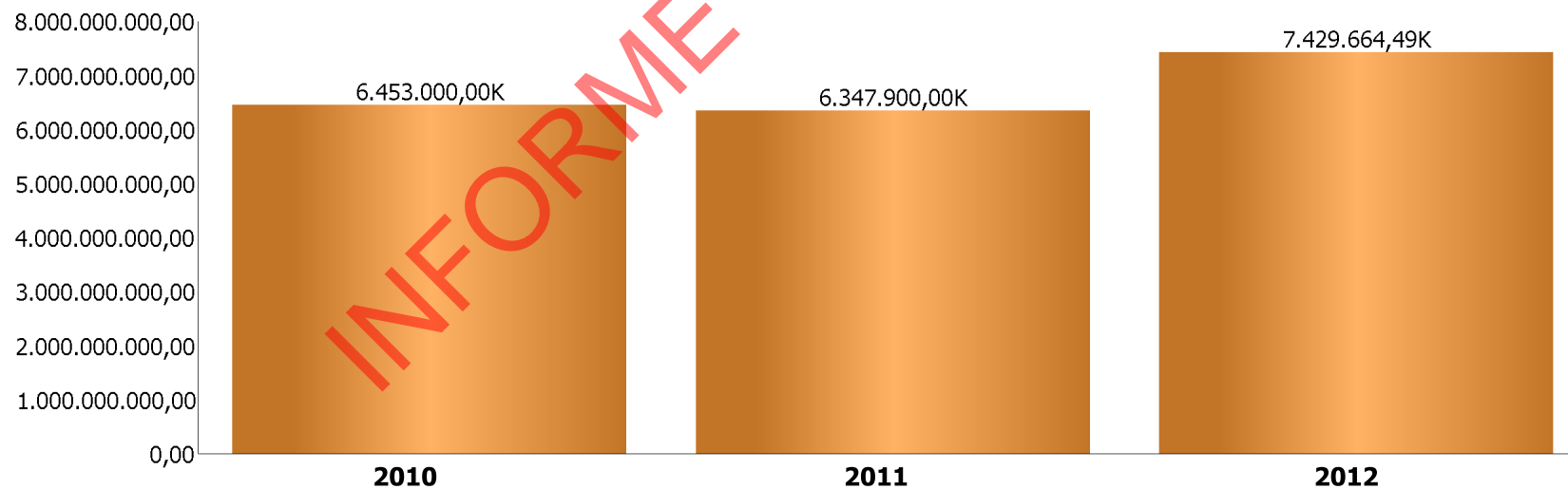
	Madrid	% sobre la provincia	% sobre la comunidad autónoma
Superficie (Km²)⁽¹⁾	605,77	7,55%	7,55%
Población (Hab)⁽²⁾	3.233.527	49,89%	49,89%
Densidad de población (Hab/Km²)	5.337,88		
Deuda viva al final del año (€)⁽³⁾	7.429.664.486,00	78,92%	78,92%

(1) Superficie del municipio. FUENTE: Instituto Geográfico Nacional. UNIDAD: Kilómetros cuadrados

(2) Cifras de población referidas al 01/01/ 2012

(3) Deuda Viva de las Entidades Locales (MINHAP) calculada según el Protocolo de déficit excesivo.

Gráfico 1. Evolución de la Deuda Viva (Miles de euros)



En la siguiente tabla se muestra en modo resumido el importe de los principales indicadores evaluados para el ejercicio 2012.

Principales indicadores	Madrid	Provincia y Tramo ⁽¹⁾	Provincia ⁽²⁾	Comunidad autónoma ⁽³⁾	Tramo de población ⁽⁴⁾	Nacional ⁽⁵⁾
Número de municipios analizados	1	10 de 10	168 de 179	168 de 179	62 de 63	7.698 de 8.116
Ingresos por Habitante (€/hab)	1.691,40	1.472,47	1.415,07	1.415,07	1.250,39	1.179,08
Gastos por Habitante (€/hab)	1.341,67	1.178,67	1.112,26	1.112,26	1.073,89	990,65
Superávit/Déficit no Financiero por Habitante (€/hab)	261,21	174,49	149,90	149,90	68,99	69,61
Ahorro Bruto (%)	29,07	24,67	22,74	22,74	17,41	17,44
Ahorro Neto (%)	5,82	4,19	5,06	5,06	4,94	7,00
Eficacia en la Gestión Recaudatoria (%)	79,41	79,69	80,67	80,67	81,38	82,04
Esfuerzo Tributario por Habitante (€/hab)	873,50	754,19	721,63	721,63	639,61	598,49
Carga Financiera Global (%)	18,21	15,88	13,57	13,57	10,10	8,30
Carga Financiera por Habitante (€/hab)	308,03	233,89	192,09	192,09	126,27	97,92
Endeudamiento por Habitante (€/hab)	2.297,70	1.763,88	1.452,71	1.452,71	1.047,30	761,03
Nivel de Endeudamiento (%)	173,47	119,79	133,68	133,68	103,40	81,13
Liquidez (%)	9,93	13,06	28,21	28,21	32,70	53,59
Solvencia (%)	105,76	96,31	112,17	112,17	127,63	162,65

(1) Media de los municipios de su provincia (Madrid) y su mismo tramo de población (Mayor de 100.000 habitantes).

(2) Media de los municipios de su provincia (Madrid).

(3) Media de los municipios de su comunidad autónoma (Comunidad de Madrid).

(4) Media de los municipios de su tramo de población (Mayor de 100.000 habitantes).

(5) Media de los municipios a nivel nacional.

AHORRO BRUTO (Euros)	2010	2011	2012	% Var. 2011 / 2010	% Var. 2012 / 2011
Total Ingresos Corrientes (Cap. I al V)	3.983.201.547,15	4.165.563.796,87	4.283.037.987,77	4,38%	2,74%
Total Gastos Corrientes (Cap. I al IV)	3.874.733.843,26	3.625.380.739,64	3.307.493.575,42	-6,88%	-9,61%
Ahorro Bruto	108.467.703,89	540.183.057,23	975.544.412,35	79,92%	44,63%

SUPERAVIT (+) / DÉFICIT NO FINANCIERO (Euros)	2010	2011	2012	% Var. 2011 / 2010	% Var. 2012 / 2011
Total Ingresos no Financieros (Cap. I al VII)	4.493.545.578,17	4.299.998.556,43	4.377.389.018,09	-4,50%	1,77%
Total Gastos no Financieros (Cap. I al VII)	4.852.747.750,67	4.104.139.002,71	3.532.767.404,97	-18,24%	-16,17%
Superávit / Déficit no financiero	-359.202.172,50	195.859.553,72	844.621.613,12	283,40%	76,81%

INCR. (+) / DISM. (-) DEL ENDEUDAMIENTO (Euros)	2010	2011	2012	% Var. 2011 / 2010	% Var. 2012 / 2011
Ingresos cap. IX. Pasivos Financieros	0,00	286.585.002,49	1.016.664.486,48	100,00%	71,81%
Gastos cap. IX. Pasivos Financieros	257.381.384,62	322.803.884,62	726.356.638,55	20,27%	55,56%
Incremento (+) / Disminución (-) del endeudamiento	-257.381.384,62	-36.218.882,13	290.307.847,93	-610,63%	112,48%

Gráfico 2. Evolución del Ahorro Bruto

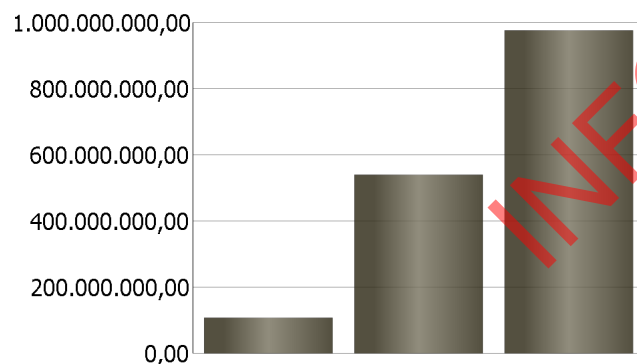


Gráfico 3. Evolución del Superávit/Déficit

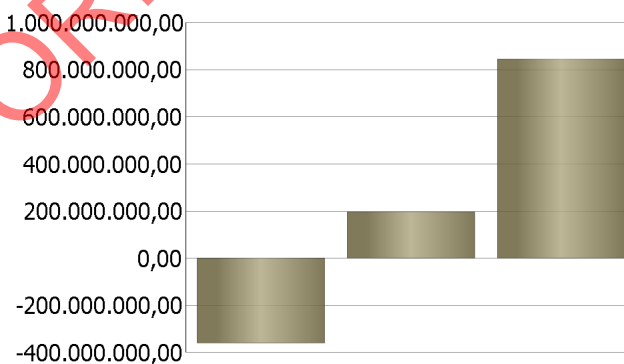
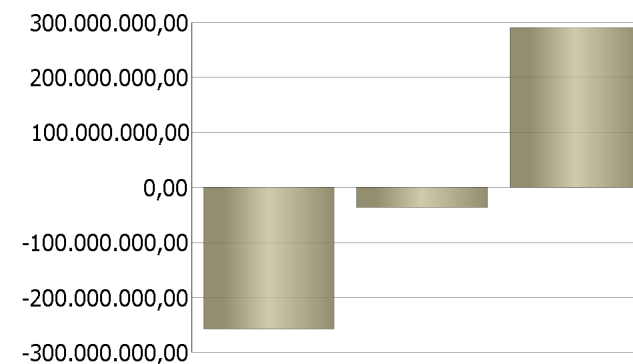


Gráfico 4. Evolución del Endeudamiento





Obligaciones Reconocidas Netas de la Liquidación del Presupuesto de Gastos, resumido a nivel de capítulo:

Clasificación Económica (Capítulo) (Euros)	2010	2011	2012	% Var. 2011 / 2010	% Var. 2012 / 2011
I. Gastos de Personal	1.164.096.411,87	1.137.056.294,85	1.028.656.169,21	-2,38	-10,54
II. Compras de Bienes y Servicios	1.972.008.815,98	1.705.656.355,63	1.541.126.443,90	-15,62	-10,68
III. Gastos Financieros	136.466.370,11	199.804.208,16	269.678.784,88	31,70	25,91
IV. Transferencias Corrientes	602.162.245,30	582.863.881,00	468.032.177,43	-3,31	-24,54
Total Gastos Corrientes (Cap. I al IV)	3.874.733.843,26	3.625.380.739,64	3.307.493.575,42	-6,88	-9,61
VI. Inversiones Reales	903.669.228,41	415.209.216,99	183.833.476,95	-117,64	-125,86
VII. Transferencias de Capital	74.344.679,00	63.549.046,08	41.440.352,60	-16,99	-53,35
Total Gastos de Capital (Cap. VI y VII)	978.013.907,41	478.758.263,07	225.273.829,55	-104,28	-112,52
VIII. Variación Activos Financieros	0,00	29.999.996,80	79.204.931,01	100,00	62,12
IX. Variación Pasivos Financieros	257.381.384,62	322.803.884,62	726.356.638,55	20,27	55,56
TOTAL	5.110.129.135,29	4.456.942.884,13	4.338.328.974,53	-14,66	-2,73

Principales indicadores de ejecución presupuestaria (2012)

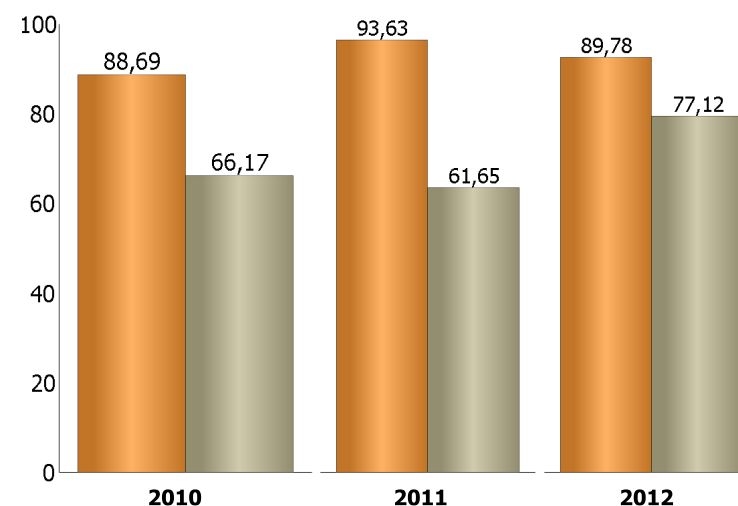
Indicador	Madrid	Provincia y Tramo ⁽¹⁾	Provincia ⁽²⁾	Comunidad autónoma ⁽³⁾	Nacional ⁽⁴⁾
Grado de Ejecución de gastos	89,78%	86,76	84,65%	84,65%	81,14%
Cumplimiento de pagos	77,12%	77,57	78,90%	78,90%	84,68%

(1) Media de los municipios de su provincia (Madrid) y su mismo tramo de población (Mayor de 100.000 habitantes).

(2) Media de los municipios de su provincia (Madrid).

(3) Media de los municipios de su comunidad autónoma (Comunidad de Madrid).

(4) Media de los municipios a nivel nacional.



Derechos Reconocidos Netos de la Liquidación del Presupuesto de Ingresos, resumido a nivel de capítulo:

Clasificación Económica (Capítulo) (Euros)	2010	2011	2012	% Var. 2011 / 2010	% Var. 2012 / 2011
I. Impuestos Directos	1.659.644.098,86	1.685.840.477,62	1.854.696.302,19	1,55	9,10
II. Impuestos Indirectos	140.248.205,67	151.359.876,23	129.341.118,28	7,34	-17,02
III. Tasas y Otros Ingresos	921.121.778,63	919.036.300,38	840.448.371,65	-0,23	-9,35
Total Ingresos Tributarios (Cap. I al III)	2.721.014.083,16	2.756.236.654,23	2.824.485.792,12	1,28	2,42
IV. Transferencias Corrientes	1.173.151.544,10	1.214.202.388,24	1.312.101.334,02	3,38	7,46
V. Ingresos Patrimoniales	89.035.919,89	195.124.754,40	146.450.861,63	54,37	-33,24
Total Ingresos Corrientes (Cap. I al V)	3.983.201.547,15	4.165.563.796,87	4.283.037.987,77	4,38	2,74
VI. Enajenación Inversiones Reales	99.455.636,59	39.414.118,58	61.668.201,91	-152,34	36,09
VII. Transferencias de Capital	410.888.394,43	95.020.640,98	32.682.828,41	-332,42	-190,74
Total Ingresos de Capital (Cap. VI y VII)	510.344.031,02	134.434.759,56	94.351.030,32	-279,62	-42,48
VIII. Activos Financieros	187.895.933,25	15.926.789,83	75.126.864,19	-1.079,75	78,80
IX. Pasivos Financieros	0,00	286.585.002,49	1.016.664.486,48	100,00	71,81
TOTAL	4.681.441.511,42	4.602.510.348,75	5.469.180.368,76	-1,71	15,85

Principales indicadores de ejecución presupuestaria (2012)

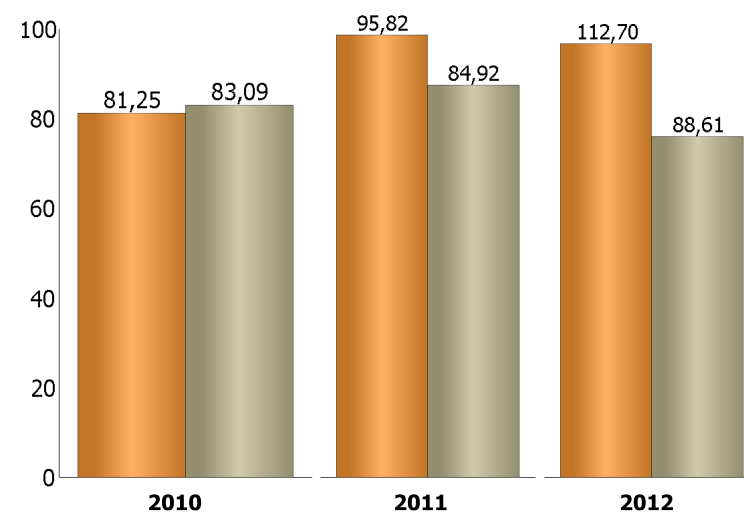
Indicador	Madrid	Provincia y Tramo ⁽¹⁾	Provincia ⁽²⁾	Comunidad autónoma ⁽³⁾	Nacional ⁽⁴⁾
Grado de Ejecución de ingresos	112,70%	107,53	106,31%	106,31%	94,32%
Cumplimiento de cobros	88,61%	88,67	89,03%	89,03%	87,43%

(1) Media de los municipios de su provincia (Madrid) y su mismo tramo de población (Mayor de 100.000 habitantes).

(2) Media de los municipios de su provincia (Madrid).

(3) Media de los municipios de su comunidad autónoma (Comunidad de Madrid)

(4) Media de los municipios a nivel nacional.





Estado del Remanente de Tesorería y Acreedores por partidas pendientes de aplicar a presupuesto:

Descripción (Euros)	2010	2011	2012	% Var. 2011 / 2010	% Var. 2012 / 2011
1.(+) FONDOS LÍQUIDOS	124.124.743,89	104.268.079,65	119.529.563,95	-19,04	12,77
2.(+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	1.704.745.493,55	1.740.208.138,72	1.787.496.957,20	2,04	2,65
(+) Del presupuesto Corriente	791.435.171,28	694.108.071,02	623.148.775,32	-14,02	-11,39
(+) De Presupuestos Cerrados	898.700.364,27	1.028.674.248,19	1.150.593.720,50	12,64	10,60
(+) De operaciones no presupuestarias	17.528.381,70	20.678.743,12	23.678.978,94	15,23	12,67
(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	2.918.423,70	3.252.923,61	9.924.517,56	10,28	67,22
3.(-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	1.978.993.699,75	2.095.500.241,51	1.203.699.310,79	5,56	-74,09
(+) Del Presupuesto Corriente	1.728.996.803,85	1.709.228.041,30	992.629.448,18	-1,16	-72,19
(+) De Presupuestos Cerrados	14.364.500,23	168.914.491,23	9.198.982,84	91,50	-1.736,23
(+) De Operaciones no presupuestarias	235.634.129,94	217.358.909,73	201.874.086,02	-8,41	-7,67
(-) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	1.734,27	1.200,75	3.206,25	-44,43	62,55
I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2-3)	-150.123.462,31	-251.024.023,14	703.327.210,36	40,20	135,69
II. SALDOS DE DUDOSO COBRO	412.605.429,65	538.761.883,03	633.972.101,23	23,42	15,02
III. EXCESO DE FINANCIACIÓN AFECTADA	121.640.050,67	86.253.364,95	65.025.277,49	-41,03	-32,65
IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)	-684.368.942,63	-876.039.271,12	4.329.831,64	21,88	20.332,64
Saldo de Obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto 31/12	22.690.434,31	82.708.243,20	23.437.319,66	72,57	-252,89
Saldo de obligaciones por devolución de ingresos pendientes de aplicar al presupuesto a 31/12	2.241.217,27	2.622.007,26	637.505,66	14,52	-311,29
REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO	-709.300.594,21	-961.369.521,58	-19.744.993,68	26,22	-4.768,93

En este apéndice incorporamos un glosario con todas las fórmulas utilizadas en este informe:

INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS	FÓRMULA
INGRESOS POR HABITANTE	Derechos Reconocidos Netos / Población
GASTOS POR HABITANTE	Obligaciones Reconocidas Netas / Población
SUPERÁVIT / DÉFICIT NO FINANCIERO POR HABITANTE	DRN. (Cap. I al VII) – ORN. (Cap. I al VII) / Población
AHORRO BRUTO	(DRN. (Cap. I al V) – ORN. (Cap. I. II y IV)) / DRN. (Cap. I al V) * 100
AHORRO NETO	(DRN. (Cap. I al V) – ORN. (Cap. I al IV) – ORN. (Cap. IX)) / DRN. (Cap. I al V) * 100
EFICACIA EN LA GESTIÓN RECAUDATORIA	Recaudación Neta (Cap. I al III) / DRN. (Cap. I al III) *100
ESFUERZO TRIBUTARIO POR HABITANTE	DRN. (Cap. I al III) / Población
CARGA FINANCIERA GLOBAL	(ORN. (Cap. III y IX) / DRN.) * 100
CARGA FINANCIERA POR HABITANTE	ORN. (Cap. III y IX) / Población
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	Deuda a 31 de diciembre / Población
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	Deuda a 31 de diciembre / DRN. (Cap. I al V) * 100
LIQUIDEZ	(Tesorería + Inversiones financieras temporales) / Acreedores a corto plazo
SOLVENCIA	(Tesorería + Deudores - Saldo dudoso cobro) / Acreedores a corto plazo
GRADO DE EJECUCIÓN DE INGRESOS	(DRN. / Previsiones Definitivas) * 100
CUMPLIMIENTO DE COBROS	(Recaudación Neta / DRN.) * 100
GRADO DE EJECUCIÓN DE GASTOS	(ORN. / Créditos Definitivos) * 100
CUMPLIMIENTO DE PAGOS	(Pagos Líquidos / ORN.) * 100